

**FUNDACJA POLSKICH KAWALERÓW MALTAŃSKICH
w Warszawie POMOC MALTAŃSKA**

NIP 525-22-92-602

REGON 015610149

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2013 ROK

SPIS TREŚCI

- I. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI
- II. OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA
- III. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- V. BILANS
- VI. INFORMACJA DODATKOWA (DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA)

I.

II. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU FUNDACJI

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd FUNDACJI przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31.12.2013 roku, na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień **31.12.2013**, wykazujący sumę bilansową **1.355 118,01 zł**,
- Rachunek zysków i strat za okres **01.01.2013-31.12.2013**, wykazujący zysk netto w kwocie **187 688,81 zł**,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

Podpisy członków Zarządu

**FUNDACJA POLSKICH KAWALERÓW MALTAŃSKICH
W WARSZAWIE - POMOC MALTAŃSKA
ul. Jazgarzewska 17/54, 00-730 Warszawa
NIP: 525-229-26-02 Regon: 016610149**


**PREZES ZARZĄDU
Fundacji Polskich
Kawalerów Maltańskich**
dr Sławomir Jan Willenberg


**WICEPREZES ZARZĄDU
Fundacji Polskich
Kawalerów Maltańskich**
Marcin Swierad


**CZŁONEK ZARZĄDU
Fundacji Polskich
Kawalerów Maltańskich**
Zygmunt Komar


**CZŁONEK ZARZĄDU
Fundacji Polskich
Kawalerów Maltańskich**
Rafał Szczepański

Osoba odpowiedzialna za
prowadzenie ksiąg rachunkowych:
VALOR Sp. z o.o.

Beata Olbrycht – księgowa

valor sp. z o.o. *fm*
ul. Łukowska 1 lok. 145, 04-113 Warszawa
tel. +48 22 615 84 74, www.valor.pl
Beata Olbrycht księgowa 7093/98

INFORMACJA DODATKOWA

IIIA. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Informacje porządkowe.

Sprawozdanie finansowe FUNDACJI Pomoc kawalerów Maltańska Warszawie (00-730) zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości.

Fundację zawiązano aktem notarialnym dnia 01.03.2003 r. Od dnia 28.10.2003 r. fundacja jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000174988. Praktycznie fundacja rozpoczęła działalność od 01.03.2005 r.

Czas trwania fundacji zgodnie ze statutem jest nieograniczony.

Przedmiotem podstawowym działalności Fundacji zgodnie z jej statutem jest:

m.in. prowadzenie działalności na rzecz ratowania zdrowia i życia a także działanie na rzecz osób niepełnosprawnych, na rzecz osób i grup szczególnie potrzebujących, wykluczonych społecznie i marginalizowanych.

Organami fundacji są Zarząd oraz Rada Fundacji.

Organem nadzoru jest Minister Zdrowia.

Dnia 16.12.2009 r. Fundacja została wpisana na listę Organizacji Pożytku Publicznego. Działalność podmiotu finansowana jest m. im. z dotacji uzyskanych w ramach programu Kapitał Ludzki (przekazywanych za pośrednictwem Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych), środków przekazanych w ramach rozliczeń rocznych osób fizycznych (1% podatku) oraz darowizn od podmiotów gospodarczych i osób fizycznych. Szczegółowe rozliczenie znajduje się w załączonych notach.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 roku, przy założeniu kontynuowania działalności.

Księgi rachunkowe spółki prowadzone były w 2013 roku poza jej siedzibą przez uprawniony podmiot: VALOR Sp. z o.o. (dawniej Spółka Doradztwa Podatkowego Valor Sp. z o.o.) w Warszawie przy ul. Łukowskiej 1 lok. 145. Do prowadzenia ksiąg wykorzystywano system finansowo-księgowy RAKS2000WIN (moduły finansowo-księgowy, kadry- płace, środki trwałe) zapewniający zachowanie właściwych zasad przetwarzania danych. Księgi zapisano w sposób trwały na nośniku danych elektronicznych.

1. Prezentacja sprawozdań finansowych

Fundacja prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający 01.01.2013 r i kończący się 31.12.2013 r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

W okresie sprawozdawczym nie miało miejsca łączenie z innymi podmiotami.

3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2013 oraz dane za okres 2012 roku.

4. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Fundacja sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym. Fundacja nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych oraz zmian w kapitale.

W sprawozdaniu finansowym wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4.1. Rachunek zysków i strat

4.1.1. Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą oraz uzyskane wpływy określone statutem.

4.1.2. Koszty

Fundacja prowadzi koszty w układzie rodzajowym.

Na wynik finansowy Fundacji wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Fundacji w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, kar, grzywien i odszkodowań, przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu odsetek, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Związku poza jej działalnością operacyjną.

4.1.3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych

4.1.3.1. Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

4.2. Bilans

4.2.1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych

o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności,

Wartości niematerialne i prawe o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania są jednorazowo spisane w koszty amortyzacji. W bieżącym okresie wartości niematerialne nie wystąpiły.

4.2.2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów, ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione. Dla celów podatkowych przyjmowane są stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. W bieżącym okresie środki trwałe, grunty użytkowane wieczysto nie wystąpiły. Fundacja nie posiada zawartych umów leasingu, nie użytkuje środków trwałych na podstawie umów najmu i dzierżawy. Nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa i gminy z tytułu uzyskania prawa własności.

4.2.3. Środki trwałe w budowie - nie występują.

4.2.4. Inwestycje długoterminowe – nie występują

4.2.5. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy wg kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

4.2.7. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie kupna stosowanym w tym dniu przez bank, z którego usług korzysta jednostka, nie wyższym jednak od kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

4.2.8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

4.2.9. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu.

4.2.10. Rezerwy - nie tworzy się.

4.2.11. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy wg. kursu średniego ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

4.2.12. Inne rozliczenia międzyokresowe

a) Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się:

- wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania,

b) Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,

Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na dzień poprzedzający operacje gospodarcze, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

4.3 . W okresie sprawozdawczym nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za 2013 rok nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały a powinny być ujęte w księgach roku za który sporządzono sprawozdanie.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA ROK 2013

	Nota	2013	2012
A. Przychody z działalności statutowej	1	3 064 480,95	1 957 062,63
Darowizny			
Inne przychody określone statutem		3 064 480,95	1 957 062,63
B. Koszty realizacji zadań statutowych		2 854 675,06	2 145 907,26
C. Zysk (strata) z działalności statutowej		209 805,89	188 844,63
D. Koszty administracyjne	2	22 790,85	18 434,63
I. Amortyzacja		-	-
II. Zużycie materiałów i energii		3 338,93	627,23
III. Usługi obce		14 265,62	14 501,47
IV. Podatki i opłaty, w tym:		3 795,83	2 270,93
V. Wynagrodzenia		356,80	1 000,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 033,67	35,00
A. Przychody z działalności gospodarczej		-	-
B. Koszty bezpośrednie dotyczące działalności gospodarczej		-	-
G. Pozostałe przychody operacyjne	3	2 677,42	852,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		2 677,42	852,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		0,52	-
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne		0,52	-
G. Przychody finansowe	5	7,59	9,11
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
II. Odsetki, w tym:		7,59	
III. Zysk ze zbycia inwestycji			
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			
V. Inne			9,11
H. Koszty finansowe	6	2 010,72	530,20
I. Odsetki, w tym:		77,63	89,47
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji			
IV. Inne		1 933,09	440,73
I. Wynik z całokształtu działalności (F+G-H)		187 688,81	206 948,35
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. Wynik brutto (I+J)		187 688,81	206 948,35
Podatek dochodowy	7		
K. Wynik netto (I+J)		187 688,81	
Różnica zwiększająca koszty roku następnego			206 948,35
Korekta kosztów roku ubiegłego		16 525,98	
Różnica zwiększająca przychody roku następnego		187 688,81	
		-	206 948,35

Warszawa, 31.03.2014

Beata Olbrycht
 sporządzający sprawozdanie
valor sp. z o.o.
 ul. Łukowska 1 lok. 145, 04-113 Warszawa
 tel. +48 22 615 84 74 www.valor.pl
 Beata Olbrycht księgowa 7093/98

FUNDACJA POLSKICH KAWALERÓW MALTAŃSKICH
 W WARSZAWIE - POMOC MALTAŃSKA
 ul. Jazgarzewska 17/54, 00-730 Warszawa
 NIP: 525-229-26-02 Regon: 015610149

 **PREZES ZARZĄDU**
 Fundacji Polskich
 Kawalerów Maltańskich
dr Sławomir Jan Willenberg

 **WICEPREZES ZARZĄDU**
 Fundacji Polskich
 Kawalerów Maltańskich
Marcin Świerad

 **CZŁONEK ZARZĄDU**
 Fundacji Polskich
 Kawalerów Maltańskich
Rafał Szczepański

 **CZŁONEK ZARZĄDU**
 Fundacji Polskich
 Kawalerów Maltańskich
Zygmunt Komar

AKTYWA	Nota	31.12.2013	31.12.2012
A. AKTYWA TRWAŁE		-	-
I. Wartości niematerialne i prawne			
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne			
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe			
1. Środki trwałe	8	-	-
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)			
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny			
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe			
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
B. AKTYWA OBROTOWE		1 355 118,01	1 599 334,99
I. Zapasy		4 515,78	-
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary		4 515,78	
5. Zaliczki na dostawy			
II. Należności krótkoterminowe	8	115 813,24	108 026,15
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek		115 813,24	108 026,15
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		35 411,79	3 994,80
- do 12 miesięcy		35 411,79	3 994,80
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		170,36	31 261,77
c) inne		80 231,09	72 769,58
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe		473 102,01	812 324,45
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		473 102,01	812 324,45
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		473 102,01	812 324,45
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		473 102,01	812 324,45
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	761 686,98	678 984,39
SUMA AKTYWÓW		1 355 118,01	1 599 334,99

Warszawa, 31.03.2014

Beata Olbrycht
 sporządzający sprawozdanie

valor sp. z o.o.
 ul. Łukowska 1 lok. 145, 04-112 Warszawa
 tel. +48 22 615 84 74, www.valor.pl
 Beata Olbrycht księgowa 7093/98

FUNDACJA POLSKICH KAWALERÓW MALTAŃSKICH
 W WARSZAWIE - POMOC MALTAŃSKA
 ul. Jazgarzewska 17/54, 00-730 Warszawa
 NIP: 525-229-26-02 Regon: 015610149

PREZES ZARZĄDU
 Fundacji Polskich
 Kawalerów Maltańskich
dr Sławomir Jan Willenberg

WICEPREZES ZARZĄDU
 Fundacji Polskich
 Kawalerów Maltańskich
Marcin Świerad

CZŁONEK ZARZĄDU
 Fundacji Polskich
 Kawalerów Maltańskich
Rafał Szczepański

CZŁONEK ZARZĄDU
 Fundacji Polskich
 Kawalerów Maltańskich
Zygmunt Komar

FUNDACJA POLSKICH KAWALERÓW MALTAŃSKICH w WARSZAWIE
 POMOC MALTAŃSKA
 00-730 Warszawa, ul. Jazgarzewska 17/54

PASYWA	Nota	31.12.2013	31.12.2012
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		290 602,09	86 387,30
Razem nadwyżka przychodów na kosztami z lat ubiegłych		290 602,09	86 387,30
W tym:			
Nadwyżka przychodów na kosztami z lat ubiegłych		293 335,65	293 335,65
Różnica zwiększająca przychody(+)/koszty (-) z roku poprzedniego		206 948,35	206 948,35
Korekty kosztów roku ubiegłego		16 525,98	
Różnica zwiększająca przychody/koszty z roku następnego		187 688,81	
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 064 515,92	1 512 947,69
I. Rezerwy na zobowiązania			
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne			
– długoterminowa			
– krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy			
– długoterminowe			
– krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe			
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe	12	1 064 515,92	1 512 947,69
1. Wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
– do 12 miesięcy			
– powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Wobec pozostałych jednostek		1 064 515,92	1 512 947,69
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		994 903,02	1 395 218,55
– do 12 miesięcy		994 903,02	1 395 218,55
– powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		10 355,00	2 434,57
h) z tytułu wynagrodzeń			61 176,08
i) inne		59 257,90	54 118,49
3. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	10	-	-
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
– długoterminowe			
– krótkoterminowe			
SUMA PASYWÓW		1 355 118,01	1 599 334,99

Warszawa, 31.03.2014

Beata Olbrycht
 sporządzający sprawozdanie

 ul. Łukowska 1 lok. 145/113 Warszawa
 tel. +48 22 615 84 74, www.valor.pl
 Beata Olbrycht księgowa 7093/98

Zarząd

 FUNDACJA POLSKICH KAWALERÓW MALTAŃSKICH
 W WARSZAWIE - POMOC MALTAŃSKA
 ul. Jazgarzewska 17/54, 00-730 Warszawa
 NIP: 525-229-26-02 Regon: 015610149

 **PREZES ZARZĄDU**
 Fundacji Polskich
 Kawalerów Maltańskich
 dr Sławomir Jan Willenberg

 **WICEPREZES ZARZĄDU**
 Fundacji Polskich
 Kawalerów Maltańskich
 Marcin Świerad

 **CZŁONEK ZARZĄDU**
 Fundacji Polskich
 Kawalerów Maltańskich
 Zygmunt Komar

 **CZŁONEK ZARZĄDU**
 Fundacji Polskich
 Kawalerów Maltańskich
 Rafał Szczepański

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 1	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 2	Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów
Nota 3	Pozostałe przychody operacyjne
Nota 4	Pozostałe koszty operacyjne
Nota 5	Przychody finansowe
Nota 6	Koszty finansowe
Nota 7	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
Nota 8	Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)
Nota 9	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 10	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 11	Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)
Nota 12	Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)
Nota 13	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 14	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych
Nota 15	Zmiany w środkach trwałych roku 2013
Nota 16	Zapasy

FUNDACJA POLSKICH KAWALERÓW MALTAŃSKICH w WARSZAWIE
 POMOC MALTAŃSKA
 00-730 Warszawa, ul. Jazgarzewska 17/54

Nota 1

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów statutowych

	2013	2012
1. Przychody z działalności statutowej w tym:	3 064 480,95	1 868 118,36
- projekt realizowany z PFRON	2 428 659,41	1 723 250,53
- działalności informacyjna , pozostała		
- projekt "KOLONIE"	64 470,00	88 322,95
- projekt "KONCERTY DOBROCZYNNNE"	228 868,04	54 564,88
- pozostałe przychody statutowe	185 596,12	1 980,00
- przychody ze sprzedaży towarów i usług	269 089,10	101 727,83
- projekt "PIELGRZYMKI MALTAŃSKA"	156 887,38	-
2. Przychody z darowizn w tym:	369 405,38	97 179,27
- otrzymane darowizny os. Fizyczne	150 999,88	30 426,00
w tym darowizny przeznaczone na cele statutowe:		
- PIELGRZYMSKA MALTAŃSKA	116 252,28	5 840,00
- OPŁATEK MALTAŃSKI	3 600,00	-
- POZOSTAŁE CELE STATUTOWE	31 147,60	24 586,00
- otrzymane darowizny os. Prawne	169 935,60	40 060,75
w tym darowizny przeznaczone na cele statutowe:		
- "ZAKRĘCONE AKCJE "	18 555,60	12 760,75
- KONCERTY MALTAŃSKIE	32 500,00	-
- KOLONIE	24 980,00	27 300,00
- POZOSTAŁE CELE STATUTOWE	75 900,00	48 883,52
- OPŁATEK MALTAŃSKI	18 000,00	-
- otrzymane darowizny 1 %	48 469,90	26 692,52
RAZEM	3 433 886,33	1 965 297,63
Struktura przychodów w %		
1. Sprzedaż usług	89,24	95,06
2. Otrzymane darowizny	10,76	4,94
RAZEM przychody	3 433 886,33	1 965 297,63
w tym:		
Przychody od odbiorców krajowych	3 433 886,33	1 957 062,63
Przychody od odbiorców zagranicznych	-	-

FUNDACJA POLSKICH KAWALERÓW MALTAŃSKICH w WARSZAWIE
 POMOC MALTAŃSKA
 00-730 Warszawa, ul. Jazgarzewska 17/54

Nota 2

Dane o kosztach rodzajowych (koszty administracyjne działalności statutowej)

	2013	2012
A. Koszty wg rodzajów	22 790,85	18 434,63
1. Amortyzacja	-	-
2. Zużycie materiałów i energii	3 338,93	627,23
3. Usługi obce	14 265,62	14 501,47
4. Podatki i opłaty, w tym:	3 795,83	2 270,93
5. Wynagrodzenia	356,80	1 000,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
7. Pozostałe koszty rodzajowe w tym:	1 033,67	35,00
- inne	1 033,67	35,00
RAZEM	22 790,85	18 434,63
B. Koszty administracji	22 790,85	18 434,63
C. Pozostałe koszty działalności statutowej	2 853 442,30	2 145 907,26
- projekt realizowany z PFRON	2 427 075,88	1 718 825,48
- projekt "KOLONIE"	64 323,00	81 317,63
- projekt "KONCERTY DOBROCZYNNNE"	99 725,60	134 442,69
- pozostałe projekty	252 325,36	167 817,68
- przychody ze sprzedaży towarów i usług	4 439,96	628,00
- pozostałe projekty 1%	5 552,50	42 875,78

FUNDACJA POLSKICH KAWALERÓW MALTAŃSKICH w WARSZAWIE
POMOC MALTAŃSKA
00-730 Warszawa, ul. Jazgarzewska 17/54

Nota 3

Pozostałe przychody operacyjne

	2013	2012
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		-
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	2 677,42	852,00
1) inne	2 677,42	852,00
RAZEM	2 677,42	852,00

Nota 4

Pozostałe koszty operacyjne

	2013	2012
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:		
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	0,52	-
1) zaokrąglenia i uzgodnienia	0,52	-
2) darowizny przekazane		-
3) koszty nie stanowiące wydatków fundacji		-
RAZEM	0,52	-

FUNDACJA POLSKICH KAWALERÓW MALTAŃSKICH w WARSZAWIE

POMOC MALTAŃSKA

00-730 Warszawa, ul. Jazgarzewska 17/54

Nota 5

Przychody finansowe

	2013	2012
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:		
II. Odsetki, w tym:	7,59	9,11
– odsetki od pozostałych kontrahentów		
– odsetki bankowe	7,59	9,11
III. Przychody ze zbycia inwestycji,		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne, w tym:		-
– różnice kursowe zrealizowane		
– odsetki	-	
– różnice kursowe z wyceny bilansowej zobowiązań		
RAZEM	7,59	9,11

Nota 6

Koszty finansowe

	2013	2012
I. Odsetki, w tym:	77,63	89,47
II. Koszty zbycia inwestycji,		
III. Aktualizacja wartości inwestycji,		
IV. Inne, w tym:	1 933,09	440,73
– podatek dochodowy		5,00
– różnice kursowe zrealizowane	1 933,09	435,73
RAZEM	2 010,72	530,20

Nota 7

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	2013	2012
ZYSK / STRATA brutto	187 688,81	- 206 948,35
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	- 2 425 980,94	- 1 718 849,48
– opłaty karne na rzecz budżetu	-	- 24,00
Koszty zrefundowane PFRON	- 2 425 980,94	- 1 718 825,48
– pozostałe koszty nist. Kosztu uzyskania przychodu		
– korekta rozliczeń VAT dotycząca lat ubiegłych		
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	- 2 425 980,94	- 1 718 825,48
– wycena bilansowa środków pieniężnych i zobowiązań	- 2 425 980,94	
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych		
Dofinansowanie PFRON	- 2 425 980,94	- 1 718 825,48
Podstawa opodatkowania	-	- 24,00
Różnica zwiększająca przychody roku następnego	187 688,81	-
Dochód przeznaczony na finansowanie kosztów NKUP	-	24,00
Dochód do opodatkowania	-	24,00
Podatek dochodowy bieżący 19 %	-	5,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	-	5,00

FUNDACJA POLSKICH KAWALERÓW MALTAŃSKICH w WARSZAWIE
 POMOC MALTAŃSKA
 00-730 Warszawa, ul. Jazgarzewska 17/54

Nota 8

Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto na 31.12.2013
1. Należności od pozostałych jednostek	115 813,24	-	115 813,24
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	35 411,79	-	35 411,79
Stan na początek roku 2013	3 994,80		3 994,80
- nieprzeterminowane*	35 411,79		35 411,79
Razem	35 411,79	-	35 411,79
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	-	-	-
Stan na początek roku 2013	-		-
Razem	-	-	3 994,80
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubezpieczeń społecznych	170,36	-	170,36
Stan na początek roku 2013	31 261,77		31 261,77
- nieprzeterminowane*	170,36		170,36
- do 12 miesięcy	-		-
Razem	170,36	-	170,36
d) inne należności	80 231,09	-	80 231,09
Stan na początek roku 2013	72 769,58		-
- należności do rozliczenia od PFRON	-		-
- F.P.K.M. Olsztyn	50 000,00		50 000,00
- kaucja gwarancyjna za lokala PSMB PAN	9 600,00		9 600,00
- pozostałe **	20 631,09		20 631,09
Razem	80 231,09	-	80 231,09
e) należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
Stan na początek roku 2013	-		-
Razem	-	-	-

Komentarz:

*W tym należności z tyt. sprzedaży usług od:	35 411,79
ARGENTA	1 000,00
FUNDACJA PGB	2 300,00
MIELŻYŃSKI Sp. z o.o.	694,80
sklep internetowy	131,99
DALKIA POZNAŃ	6 150,00
HORMANN POLSKA	1 150,00
TOP FARMS	9 840,00
DELOITE POLSKA	4 920,00
POLSKA SPÓLKA GAZOWNICTWA	6 150,00
REALTY 3 MAMAGMENT	3 075,00

** w tym należności pozostałe:	80 231,09
F.P.K.M. Olsztyn- Szpital	50 000,00
PSMB PAN Kaucja za lokal	9 600,00
brak zapłaconych faktur od dostawców - konta 200	4 149,26
Pozostałe PFRON	16 481,83

FUNDACJA POLSKICH KAWALERÓW MALTAŃSKICH W WARSZAWIE

POMOC MALTAŃSKA

00-730 Warszawa, ul. Jazgarzewska 17/54

Nota 9

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2013	2012
Środki pieniężne w banku, rachunki PLN w tym:	473 102,01	812 324,45
rach. 57 1020 1156 0000 7402 0104 9113	16 328,55	18 112,45
rach. 66 1020 1156 0000 7102 0122 5929	220 647,31	704 317,56
rach. 84 1020 1156 0000 7502 0091 2584	18 483,49	21 469,85
rach. 51 1020 1156 0000 7602 0089 7512	77 623,46	46 555,66
rach. 10 1020 1156 0000 7402 0100 6212	16 231,42	320,99
rach. 56 1020 1156 0000 7402 0089 7520	3 787,78	1 570,44
rach. 53 1020 1156 0000 7102 0117 0000	-	22,50
Środki pieniężne w kasie		
Środki pieniężne lokata		
Inne aktywa pieniężne	120 000,00	20 000,00
RAZEM	473 102,01	812 324,45

rach. 83 1090 1056 0000 0001 0217 8060 - rachunek zamknięty

Nota 10

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2013	2012
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	
Razem	-	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
– koszty dotyczące projektu PFRON (koszty do refundacji z	761 495,30	678 767,72
– Abonament PROGRAM TFX ART ,domena	191,68	216,67
Razem	761 686,98	678 984,39
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	-	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	-	
Razem	-	

FUNDACJA POLSKICH KAWALERÓW MALTAŃSKICH w WARSZAWIE
POMOC MALTAŃSKA
00-730 Warszawa, ul. Jazgarzewska 17/54
Nota 11
Proponowany podział wyniku roku bieżącego

	2013	2012
Nadwyżka przychodów nad kosztami roku bieżącego	187 688,81	-206 948,35
Kwota zwiększająca przychody roku następnego	187 688,81	-
Kwota zwiększająca koszty roku następnego		206 948,35

Sprawozdanie Finansowe Fundacji za rok 2012
zatwierdzono w dniu
złożono do US w dniu
wpisano do KRS
złożono do MPiPS

Sprawozdanie Finansowe Fundacji za rok 2011
zatwierdzono w dniu
złożono do US w dniu
wpisano do KRS
złożono do MPiPS



Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)

	Stan na początek roku obrotowego	nie-przeterminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 mies. do 3 mies.	powyżej 3 mies. do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	powyżej 1 roku	Razem na koniec roku obrotowego
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-	-	-	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
b) pozostałe	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	1 512 947,69	-	-	3 286,12	-	4 331,31	3 805,89	11 423,32
a) kredyty i pożyczki	-	-	-	-	-	-	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	-	-	-	-	-	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-
d) z tytułu dostaw i usług	1 395 218,55	983 479,70	-	3 286,12	-	4 331,31	3 805,89	994 903,02
- do 12 miesięcy	1 395 218,55	983 479,70	-	3 286,12	-	4 331,31	3 805,89	994 903,02
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	-	-	-	-	-	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	2 434,57	10 355,00	-	-	-	-	-	10 355,00
h) z tytułu wynagrodzeń	61 176,08	-	-	-	-	-	-	-
i) inne	54 118,49	59 257,90	-	-	-	-	-	59 257,90
Razem	1 512 947,69	1 053 092,60	-	3 286,12	-	4 331,31	3 805,89	1 064 515,92

* w tym 979.081 zł kwota do rozliczenia - projekt PFRON

** w tym zobowiązania powyżej 1 roku :

Gabinet Neurorehabilitacji Rafał Skrzyszewski	3 805,89
Usługa Symfopakiet	2 100,00
UNICOM - Jadwiga Turko	542,43
PHU Skrok	861,00
BP EUROPE	300,00
	2,46

FUNDACJA POLSKICH KAWALERÓW MALTAŃSKICH w WARSZAWIE

POMOC MALTAŃSKA

00-730 Warszawa, ul. Jazgarzewska 17/54

Nota 13

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2012	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym 2011
Ogółem, z tego:	54,00	72,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych) - umowa o prace	37,00	40,00
– pracownicy na umowę (stypendium stażowe)	17,00	32,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	–	–

Nota 14

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych

w 2012 roku

nie wypłacono

w 2013 roku

nie wypłacono



Not: 15
Zmiany w środkach trwałych roku 2013

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu				291 486,35		131 057,09	422 543,44
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	2 500,00	-	-	2 500,00
- likwidacja				2 500,00			2 500,00
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	288 986,35	-	131 057,09	420 043,44
Umorzenie na początek okresu				291 486,35		131 057,09	422 543,44
Umorzenia bieżące - zwiększenia				-		-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	2 500,00	-	-	2 500,00
Umorzenie na koniec okresu	-	-	-	288 986,35	-	131 057,09	420 043,44
Wartość księgowa netto	-	-	-	-	-	-	-
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	-	100,00	-	100,00	100,00

Fundacja nie posiada gruntów w użytkowaniu wieczystym.

Nota 8a

Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

Komentarz:

Związek nie użytkuje środków trwałych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy itp..

Nota 16
Zapasy

	2013	2012
Materiały		
Półprodukty i produkty w toku		
Produkty gotowe		
Towary	4 515,78	
Zaliczki na dostawy		
RAZEM	4 515,78	-

Inwentaryzacje towarów przeprowadzono na dzień 31.12.2013.
Nie odnotowano utraty wartości towarów.

